Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

На „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, Булстат 104005797

Към 31.12.2015 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**8**	***8***
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	104	104
1. Земи и сгради, в т.ч.:	17	20	***Общо за група IV:***	**104**	**104**
- земи	1	1	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	16	19	- неразпределена печалба	177	177
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	5	1	- непокрита загуба	(4)	
3. Съоръжения и други	5	5	***Общо за група V:***	173	177
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	402	402	**VI. Текуща печалба (загуба)**	19	(4)
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	304	285
Общо за група II:	**429**	**428**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	120	139
Общо за раздел Б:	**429**	**428**	- до 1 година	21	19
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	99	120
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	62	77	- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	1
- продукция			- до 1 година	1	1
- стоки			- над 1 година		
4. Предаставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***62***	***77***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3	5	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	1		- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	108	87
Общо за група II:	***4***	***5***	- до 1 година	43	20
III. Инвестиции			- над 1 година	65	67
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	6	1
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	6	1
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	1
			- до 1 година	2	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	1	1	- данъчни задължения	2	0
- безсрочни сметки (депозити)		1	- до 1 година	2	
Общо за група IV:	***1***	***2***	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	239	229
Общо за раздел В:	**67**	**84**	- до 1 година	75	42
			- над 1 година	164	187
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	47	2	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**543**	**514**	**СУМА НА ПАСИВА**	**543**	**514**

Дата на съставяне:30.03.2016г. Съставител:Финанс Одит ЕООД Ръководител: Цанка Христова Димитрова

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, Булстат 104005797
За 2015 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**119**	**69**
а) суровини и материали	111	57
б) външни услуги	8	12
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**59**	**20**
а) разходи за възнаграждения	49	16
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	10	4
- осигуровки свързани с пенсии	9	3
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**6**	**5**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**6**	**5**
- разходи за амортизация	6	5
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**95**	**1**
а) балансова стойност на продадени активи	95	1
б) други		
Общо разходи за оперативната дейност	**279**	**95**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**14**	**16**
а) разходи за лихви	11	13
б) други	3	3
Общо финансови разходи	**14**	**16**
Общо разходи за обичайната дейност	**293**	**111**
8. Печалба от обичайната дейност	**21**	**0**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**293**	**111**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**21**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	2	
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**19**	**0**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	314	111

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**309**	**90**
а) продукция	65	
б) стоки	155	2
в) услуги	89	88
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	4	17
- приходи от финасирания	2	
Общо приходи от оперативната дейност	**313**	**107**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**1**	**0**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	1	
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**1**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**314**	**107**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**4**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**314**	**107**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**4**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	4
Всичко (Общо приходи + 11)	314	111

Дата на съставяне:30.03.2016г. Съставител:Финанс Одит ЕООД Ръководител: Цанка Христова Димитрова

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, Булстат 104005797
За 2015 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	362	293	69	97	57	40
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		56	(56)		21	(21)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност	423	399	24	244	227	17
	Всичко парични потоци от основна дейност (А	**785**	**748**	37	**341**	**305**	36
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		8	(8)			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дей	**0**	**8**	(8)	**0**	**0**	0
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		19	(19)		25	(25)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		11	(11)		13	(13)
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност	**0**	**30**	(30)	**0**	**38**	(38)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А-	**785**	**786**	(1)	**341**	**343**	(2)
Д.	Парични средства в началото на периода			**2**			**4**
Е.	Парични средства в края на периода			**1**			**2**

Дата на съставяне:30.03.2016г.

Съставител:Финанс Одит ЕООД Ръководител: Цанка Христова Димитрова

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2015 година
На „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, Булстат 104005797

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9 10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	62	0	0	62	0	0	62	42	3	0	45	0	0	45	17
- земи	1			1			1				0			0	1
- сгради	61			61			61	42	3		45			45	16
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	18	5		23			23	17	1		18			18	5
3. Съоръжения и други	65	2		67			67	60	2		62			62	5
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	402			402			402				0			0	402
Общо за група II:	547	7	0	554	0	0	554	119	6	0	125	0	0	125	429
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. ДМА в процес на изграждане				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*547*	*7*	*0*	*554*	*0*	*0*	*554*	*119*	*6*	*0*	*125*	*0*	*0*	*125*	*429*

Дата на съставяне:30.03.2016г.

Съставител:Финанс Одит ЕООД

Ръководител: Цанка Христова Димитрова

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, Булстат 104005797
За 2015 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	8				0		104	177		(4)	285
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**104**	**177**	0	(4)	285
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										19	19
7. Разпределние на печалба в т.ч.:									(4)	4	0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**104**	**177**	(4)	19	304
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											0 0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**104**	**177**	(4)	19	0 304

Дата на съставяне:30.03.2016г.

Съставител:Финанс Одит ЕООД

Ръководител: Цанка Христова Димитрова

„РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, гр. Горна Оряховица

С П Р А В К А

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
НА „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, гр. Горна Оряховица

Счетоводната политика на „РАХОВЕЦ ТУРИСТ" ООД, гр. Горна Оряховица е разработена и прилагана в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия и основните счетоводни предположения за текущо начисляване и действащо предприятие.

Основната дейност на фирмата е **ХОТЕЛИ И ПОДОБНИ МЕСТА ЗА НАСТАНЯВАНЕ.**

Годишният финансов отчет представя имущественото и финансовото състояние на дружеството към 31.12.2015 година.

При придобиване дълготрайните материални активи се признават по цена на придобиване или по себестойност. Приет праг на същественост 700 лв.

ДМА се амортизират по линеен метод.

Материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, а при потреблението се изписват по средно-претеглена цена.

Разходите се отчитат по икономически елементи.

Разходите, които не се отнасят за отчетния период се осчетоводяват по сметка "разходи за бъдещи периоди".

Приходите се признават в момента на фактурирането.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Фирмата обслужва кредит към Банка ДСК.

Няма извънредни приходи и разходи.

Съставител:.....
Финанс Одит ЕООД

Управител:.....
Ц. Димитрова